

113年審計委員會成員及運作情形資訊：

1.依本公司章程第27條規定本公司自第20屆董事會(107年6月27日)起，依證券交易法第14條之4規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。審計委員會之成員資料詳公司網站公司治理專區董事會/董事會成員。

2.113年度第2屆審計委員會開會3次，第3屆審計委員會開會3次，獨立董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席次數 | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%) | 備註 |
|-----|-----|-----------|--------|-------------|--------------------------|
| 召集人 | 林賢郎 | 6 | — | 100% | 獨立董事 113.6.20改選 連任 |
| 委員 | 陳吉雄 | 6 | — | 100% | 獨立董事 113.6.20改選 連任 |
| 委員 | 吳小燕 | 2 | 1 | 67% | 舊任 |
| 委員 | 王伊忱 | 2 | 1 | 67% | 獨立董事 113.6.20改選 新任 |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第14條之5所列事項：

| 審計委員會日期、期別 | 議案內容 | 審計委員會決議結果 | 公司對審計委員會意見之處理(董事會決議結果) |
|------------------------------|--|--------------------|---|
| 113.1.15 第2屆第12次 審計委員會 | 討論事項：本公司與國城建設合作參與高雄市政府大眾捷運系統橘線O13站及黃線Y10站土地開發案，獲選最優申請人，共同出資成立公司與高雄市政府簽約本公司 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 審計委員會意見如下： 1.基於履行共同協議成立專案公司。 2.O13依徵選文件規定，Y10依共同申請協議書。 3.專案公司成立後應注意其營運狀況。 全體出席董事同意通過。 |
| 113.3.8 第2屆第13次 審計委員會 | 承認暨討論事項第1案：本公司112年度營業報告書及財務報表 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意照案承認。 |
| | 承認暨討論事項第2案：本公司112年度盈餘分配表 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意照案承認。 |
| | 承認暨討論事項第3案：簽證會計師獨立性及適任性評估 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意通過。 |
| | 承認暨討論事項第4案：擬出具本公司112年度內部控制制度聲明書 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意通過 |
| | 承認暨討論事項第5案：擬修正「審計委員會組織規程」 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意通過 |
| 113.4.24 第2屆第14次 審計委員會 | 承認暨討論事項第1案：本公司113年度第一季財務報表 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意照案承認。 |
| | 承認暨討論事項第2案：修正「股務內部控制制度」 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意通過 |
| 113.6.20 第3屆第1次 審計委員會 | 選舉事項：委員互選審計委員會召集人案 | 由出席委員互推林賢郎委員為召集人。 | 依決議內容執行。 |

| 審計委員會日期、期別 | 議案內容 | 審計委員會決議結果 | 公司對審計委員會意見之處理(董事會決議結果) |
|-----------------------------|---|--------------------|------------------------|
| 113.8.7 第3屆第2次 審計委員會 | 討論事項第1案：本公司113年度第2季財務報表 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意照案承認。 |
| | 討論事項第2案：修正「董事會議事規範」 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意通過 |
| | 討論事項第3案：112年度永續報告書 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意通過 |
| 113.11.8 第3屆第3次 審計委員會 | 討論事項第1案：本公司113年度第3季財務報表 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意照案承認。 |
| | 討論事項第2案：訂定「永續報告書編製及確信作業程序」及「永續資訊管理」內部控制制度 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意通過。 |
| | 討論事項第3案：114年度內部稽核計畫 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意通過。 |
| | 討論事項第4案：擬向關係人取得不動產使用權資產 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。 | 全體出席董事同意通過。 |

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形。

(一) 本公司稽核主管列席例行性審計委員會會議與董事會會議，報告內部稽核工作執行情形；稽核部定期將稽核報告與追蹤報告結果寄送獨立董事查閱。

| 會議日期 | 性質 | 溝通主題 內容 | 獨立董事 建議事項 | 公司處理 執行情形 |
|------|----|------------|--------------|--------------|
| | | | | |

| | | | | 結果 |
|-----------|-------|------------------------------------|---|----|
| 113/03/08 | 審計委員會 | 112年度內部稽核工作執行情形 | 無 | 無 |
| 113/04/24 | 審計委員會 | 113年第一季內部稽核工作執行情形 | 無 | 無 |
| 113/08/07 | 審計委員會 | 113年第二季內部稽核工作執行情形 | 無 | 無 |
| 113/11/08 | 審計委員會 | 1.113年第三季內部稽核工作執行情形 2.114年度稽核計畫 | 無 | 無 |

(二) 本公司簽證會計師列席例行性審計委員會會議與董事會會議，並於會議前單獨就財務報告相關事項進行溝通與討論。

| 會議日期 | 性質 | 溝通主題內容 | 獨立董事建議事項 | 公司處理執行情形結果 |
|-----------|-------|---|----------|------------|
| 113/08/07 | 審計委員會 | 財務報告相關事項說明 | 無 | 無 |
| 113/11/08 | 董事會前會 | 1.IFRS 永續揭露準則導入計畫 2.重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新 | 無 | 無 |

四、審計委員會113年度工作重點：

- 1.審議年度財務報告及各季財報的允當性。
- 2.審議112年度營業報告書及盈餘分派事宜。
- 3.參考審計品質指標(AQIs)評估聘任會計師獨立性及適任性。
- 4.審議內部控制制度修訂。
- 5.審議年度稽核計劃。
- 6.內部控制制度有效性之考核。
- 7.審議重大資產交易、重大投資案。

